Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

Некоммерческая организация Товарищество собственников недвижимости «ЛУЧ» (ТСН «ЛУЧ») ИНН 6345014975, ОГРН 1066382002752, зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 24 по Самарской области 26.01.2006 г. Юридический адрес: 445350, Самарская область г. Жигулевск, ул. Вокзальная дом 8

Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе. Деятельность в области права ОКВЭД 68.32.1

Свою уставную деятельность ТСН осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включают в себя денежные средства организации на расчетных счетах. На основном расчетном счете на 31.12.2025 г. имеется 105 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025 г – 1702 тысяч рублей.

Строка 1240 « Финансовые и другие оборотные активы» включают дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 549 тысяч рублей.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 2356 тысяч рублей включает в себя средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома -491 тысяч рублей и средства капитального ремонта – 1865 тысяч рублей.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

-Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления.

-Средства поступающие от собственников помещений в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются.

-Целевые средства, неизрасходованные в течении отчетного периода переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.

Целевые поступления за отчетный период по данному виду деятельности получены в сумме 2671 тысяч рублей. Из них поступила на содержание и ремонт жилья 1899 тысяч рублей, на капитальный ремонт жилья 772 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемые услуги товариществу, составило 3 человека.

Управляющая ТСН «ЛУЧ» Царенко Н.Е.